

**UCHWAŁA NR 455/LXVII/2023  
RADY GMINY PRZECHLEWO**

z dnia 21 marca 2023 r.

**w sprawie : zmian w budżecie gminy na rok 2023**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2023 r. poz.40) oraz art. 211, art. 212 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn.(t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zmianami).

**RADA GMINY UCHWAŁA CO NASTĘPUJE :**

**§ 1.** 1. Dokonuje się zmiany dochodów budżetu gminy zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Dokonuje się zmiany wydatków budżetu gminy zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

3. Dokonuje się zmiany w wykazie zadań inwestycyjnych budżetu gminy zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** W uchwale nr 420/LXII/2022 Rady Gminy Przechlewo z dnia 20 grudnia 2022 roku w sprawie uchwalenia budżetu gminy na rok 2023 **wprowadza się następujące zmiany :**

1) w załączniku nr 1 i 1a wprowadza się zmiany zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały,

2) w załączniku nr 2 i 2a wprowadza się zmiany zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

3) w załączniku nr 3 wprowadza się zmiany zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

4) w załączniku nr 7 wprowadza się zmiany zgodnie z załącznikiem nr 5 do niniejszej uchwały.

5) w załączniku nr 14 wprowadza się zmiany zgodnie z załącznikiem nr 6 do niniejszej uchwały,

7) paragraf 3 uchwały otrzymuje następujące brzmienie: Deficyt budżetu gminy w wysokości 5.364.661,00zł, zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

1. wolnych środków w kwocie 1.579.798,00zł,

2. kredytów w kwocie 3.700.000,00zł,

3. spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych 84.863,00zł.

8) paragraf nr 4 uchwały otrzymuje następujące brzmienie: "1. Ustala się przychody budżetu w wysokości 6.724.661,00zł, zgodnie z załącznikiem nr 4 do uchwały.

2. Ustala się rozchody budżetu w wysokości 1.360.000,00zł zgodnie z załącznikiem nr 4 do uchwały.

**§ 3.** Po dokonanych zmianach budżet zamyka się:

1. po stronie dochodów 43.375.060,05 zł

w tym : dotacje na zadania zlecone 4.385.879,00 zł

2. po stronie wydatków kwotą 48.739.721,05 zł

w tym : wydatki na zadania zlecone kwotą 4.385.879,00 zł

3. wynikiem finansowym ( deficyt ) w kwocie 5.364.661,00 zł

**§ 4.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Przechlewo.

**§ 5.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej.

**Przewodniczący Rady Gminy Leszek Łozowicki**

**ZMIANA W PLANIE DOCHODÓW W 2023 ROKU**

Załącznik nr 1 do uchwały Nr 455/LXVII/2023 Rady Gminy Przechlewo z dnia 21 marca 2023 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>366 000,00</b>	<b>1,00</b>	<b>366 001,00</b>
	60016		Drogi publiczne gminne	12 000,00	1,00	12 001,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	1,00	1,00
<b>700</b>			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>280 700,00</b>	<b>1 424,00</b>	<b>282 124,00</b>
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	280 700,00	1 358,00	282 058,00
		0830	Wpływy z usług	1 500,00	1 358,00	2 858,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	0,00	66,00	66,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	66,00	66,00
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>102 953,00</b>	<b>52,00</b>	<b>103 005,00</b>
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	7 000,00	52,00	7 052,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	46,00	46,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	6,00	6,00
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>22 859 836,02</b>	<b>21 918,00</b>	<b>22 881 754,02</b>
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	7 192 714,00	21 918,00	7 214 632,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	7 192 714,00	21 918,00	7 214 632,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>1 498 088,03</b>	<b>5,00</b>	<b>1 498 093,03</b>
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	175 270,00	5,00	175 275,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	270,00	5,00	275,00
<b>853</b>			<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>395 370,00</b>	<b>9 690,00</b>	<b>405 060,00</b>
	85395		Pozostała działalność	395 370,00	9 690,00	405 060,00
		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	95 370,00	9 690,00	105 060,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>4 123 490,00</b>	<b>960,00</b>	<b>4 124 450,00</b>
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 647 200,00	960,00	3 648 160,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	45 200,00	960,00	46 160,00
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>2 032 674,00</b>	<b>49 170,00</b>	<b>2 081 844,00</b>
	90008		Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu	0,00	16 170,00	16 170,00

	2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	16 170,00	16 170,00
90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	26 988,00	33 000,00	59 988,00
	2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	0,00	33 000,00	33 000,00
<b>Razem:</b>			43 291 840,05	83 220,00	43 375 060,05

## ZMIANA W PLANIE WYDATKÓW GMINY NA ROK 2023

Załącznik nr 2 do uchwały nr 455/LXVII/2023 Rady Gminy Przechlewo z dnia 21 marca 2023 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>5 238 510,02</b>	<b>74 276,00</b>	<b>5 312 786,02</b>
	60016		Drogi publiczne gminne	4 834 010,02	74 276,00	4 908 286,02
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	74 269,00	74 276,00	148 545,00
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>5 179 576,01</b>	<b>12 442,00</b>	<b>5 192 018,01</b>
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	3 887 545,01	12 442,00	3 899 987,01
		4410	Podróże służbowe krajowe	21 000,00	6 442,00	27 442,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	6 000,00	6 000,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>18 313 916,00</b>	<b>21 918,00</b>	<b>18 335 834,00</b>
	80101		Szkoły podstawowe	6 712 705,95	21 918,00	6 734 623,95
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	807 547,00	2 500,00	810 047,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	129 480,00	218,00	129 698,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	2 789 058,00	19 200,00	2 808 258,00
<b>853</b>			<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>395 370,00</b>	<b>9 690,00</b>	<b>405 060,00</b>
	85395		Pozostała działalność	395 370,00	9 690,00	405 060,00
		3110	Świadczenia społeczne	40 500,00	9 500,00	50 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	225 890,00	190,00	226 080,00
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>4 600 891,99</b>	<b>49 170,00</b>	<b>4 650 061,99</b>
	90008		Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu	0,00	16 170,00	16 170,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	16 170,00	16 170,00
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	1 991 988,00	33 000,00	2 024 988,00
		4300	Zakup usług pozostałych	22 988,00	33 000,00	55 988,00
<b>926</b>			<b>Kultura fizyczna</b>	<b>792 231,00</b>	<b>25 724,00</b>	<b>817 955,00</b>
	92695		Pozostała działalność	211 786,00	25 724,00	237 510,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	150 000,00	25 724,00	175 724,00
<b>Razem:</b>				<b>48 546 501,05</b>	<b>193 220,00</b>	<b>48 739 721,05</b>

**ZMIANY W WYDATKACH INWESTYCYJNYCH REALIZOWANYCH W ROKU 2023**

Załącznik 3 do uchwały nr 455/XLXVII/2023 Rady Gminy Prezechlewo z dnia 21 marca 2023 roku

<b>Dział</b>	<b>Rozdział</b>	<b>Paragraf</b>	<b>Treść</b>	<b>Przed zmianą</b>	<b>Zmiana</b>	<b>Po zmianie</b>
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>160 016,00</b>	<b>6 000,00</b>	<b>166 016,00</b>
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	160 016,00	6 000,00	166 016,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	6 000,00	6 000,00
			Zakup serwera z centralnym systemem pamięci masowej na potrzeby UG	0,00	6 000,00	6 000,00
<b>926</b>			<b>Kultura fizyczna</b>	<b>342 786,00</b>	<b>25 724,00</b>	<b>368 510,00</b>
	92695		Pozostała działalność	166 786,00	25 724,00	192 510,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	150 000,00	25 724,00	175 724,00
			FS 2023 Budowa wiaty w sołectwie Sąpolno	0,00	25 724,00	25 724,00
<b>Razem</b>				16 695 497,02	31 724,00	16 727 221,02

Załącznik nr 4 do Uchwały Nr 455/LXVII/2023 Gminy Przechlewo z dnia 21 marca 2023 roku

### Przychody i rozchody budżetu w 2023r.

Lp.	Treść	Klasyfikacja	przed zmianą	zmiana
1	2	3	4	5
<b>Przychody ogółem:</b>			<b>6 614 661,00</b>	<b>110 000,00</b>
1	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	950	1 469 798,00	110 000,00
2	Przychody ze spłat pożyczek i kredytów na udzielonych ze środków publicznych	951	84 863,00	0,00
3	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	952	5 060 000,00	0,00
<b>Rozchody ogółem:</b>			<b>1 360 000,00</b>	<b>0,00</b>
1	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	1 360 000,00	0,00

po zmianie
6
<b>6 724 661,00</b>
1 579 798,00
84 863,00
5 060 000,00
<b>1 360 000,00</b>
1 360 000,00



**Zmiana planu finansowego wydatków jednostek pomocniczych w ramach funduszu sołeckiego na rok 2023**

Dział	Rozdział	paragraf	Nazwa zadania	przed zmianą	zmiana	po zmianie	w tym wydatki majątkowe
			<b>Sołectwo Sapolno</b>				
600	60016	4210	Zakup materiałów do remontu dróg gminnych	25.574,00	-25.574,00	0,00	0,00
926	92605	6050	Budowa wiaty w sołectwie Sapolno	0,00	+25.574,00	25.574,00	25.574,00

O zmiany w planie wydatków w ramach funduszu sołeckiego zawnieśli mieszkańcy sołectw (zebranie wiejskie, uchwała z zebrania wraz z wnioskiem złożonym do Wójta Gminy). Zgodnie z ustawą o funduszu sołeckim sołectwa mają możliwość zmiany przedsięwzięć w ciągu roku, sołectwo złożyło komplet dokumentów, w związku z czym Wójt Gminy zaproponował w.w zmiany Radzie Gminy.

**Plan finansowy rachunku dochodów i wydatków związanych z przeciwdziałaniem Covid - 19**

Załącznik nr 6 do uchwały Nr 455/LXVII/2023 Rady Gminy Przechlewo z dnia 21 marca 2023 roku

<b>Dział</b>	<b>Rozdział</b>	<b>Paragraf</b>	<b>Treść</b>	<b>Przed zmianą</b>	<b>Zmiana</b>	<b>Po zmianie</b>
<b>853</b>			<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>95 370,00</b>	<b>9 690,00</b>	<b>105 060,00</b>
	85395		Pozostała działalność	95 370,00	9 690,00	105 060,00
		2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	95 370,00	9 690,00	105 060,00
			Dodatki elektryczne	11 730,00	9 690,00	21 420,00
<b>Razem:</b>				12 602 625,02	9 690,00	12 612 315,02

## Plan finansowy rachunku dochodów i wydatków związanych z przeciwdziałaniem Covid - 19

Załącznik nr 6 do uchwały Nr 455/LXVII/2023 Rady Gminy Przechlewo z dnia 21 marca 2023 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
853			<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>95 370,00</b>	<b>9 690,00</b>	<b>105 060,00</b>
	85395		Pozostała działalność	95 370,00	9 690,00	105 060,00
		3110	Świadczenia społeczne	40 500,00	9 500,00	50 000,00
			Dodatki elektryczne	11 500,00	9 500,00	21 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	890,00	190,00	1 080,00
			Dodatki elektryczne	230,00	190,00	420,00
<b>Razem:</b>				12 602 625,02	9 690,00	12 612 315,02

## Uzasadnienie

### Po stronie dochodów proponuje się następujące zmiany:

W rozdziale 60016 „Drogi publiczne gminne” wprowadzenie dochodów w wysokości 1 zł z tytułu odsetek za nieterminowe uiszczenie opłaty za zajęcie pasa drogowego drogi gminnej. W rozdziale 70005 „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” zwiększenie dochodów z tytułu wpływów za centralne ogrzewanie mieszkania komunalnego w budynku OSP Przechlewo w wysokości 1.358,00zł w związku z ostatecznym rozliczeniem sezonu grzewczego 2022/2023 i rozwiązaniem porozumienia w sprawie korzystania z C.O. z najemcą mieszkania w budynku straży. W rozdziale 70007 „Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy” wprowadzenie dochodów w wysokości 66,00zł z tytułu zwrotu niewykorzystanej dotacji z roku 2022 przez ZGK Przechlewo. W rozdziale 75023 „Urzędy gmin” wprowadzenie dochodów w wysokości 46,00zł z tytułu odsetek za nieterminowe uregulowanie należności oraz 6 zł z tytułu wpływu opłaty produktowej za lata ubiegłe. W rozdziale 75801 „Część oświatowa subwencji ogólnej” zwiększenie o kwotę 21.918,00zł z tytułu subwencji oświatowej na podstawie pisma nr ST3.4750.2.2023 Ministra Finansów o kwotach ostatecznych subwencji, udziałów w PIT i CIT wynikających z ustawy budżetowej na 2023 rok. W rozdziale 85228 „Usługi opiekuńcze ...” oraz rozdziale 85502 „Świadczenia rodzinne...” Zwiększenie dochodów odpowiednio o kwotę 5zł oraz 960,00zł z tytułu realizacji zadań zleconych na podstawie pisma Wojewody o ostatecznych kwotach dotacji i dochodów. W rozdziale 85395 „Pozostała działalność” zwiększenie o kwotę 9.690,00zł wpływów na wypłatę dodatków elektrycznych w związku z ostateczną liczbą złożonych wniosków. W rozdziale 90008 „Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu” wprowadzenie dochodów w wysokości 16.170,00 zł w związku z przyznaniem Gminie Przechlewo dofinansowania z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Gdańsku na zadanie „Zwalczanie barszczu Sosnowskiego ...”. W rozdziale 90026” Pozostałe zadania związane z gospodarką odpadami” wprowadzenie dochodów w wysokości 33.000,00zł z tytułu wpłat mieszkańców jako udziału własnego w zadanie „Usuwanie wyrobów zawierających azbest”.

### Po stronie wydatków proponuje się następujące zmiany:

W rozdziale 60016 „Drogi publiczne gminne” zwiększenie wydatków o kwotę 100.000,00zł z przeznaczeniem na zakup materiałów do remontu dróg gminnych, w tym samym rozdziale zmniejszenie wydatków o kwotę 25.724,00zł z f. sołectkiego sołectwa Sąpolno w związku z rezygnacją z zakupu materiałów do remontu dróg i przeznaczeniem tej kwoty na budowę wiaty w sołectwie Sąpolno. W rozdziale 75023 „Urzędy gmin” zwiększenie o kwotę 6.442,00zł wydatków na podróże służbowe krajowe: w związku z wyższą tzw. „kilometrówką”. W tym samym rozdziale wprowadzenie wydatku inwestycyjnego w wysokości 6.000,00zł, z przeznaczeniem na zakup serwera z centralnym systemem pamięci masowej na potrzeby UG. W rozdziale 90008 „Ochrona bioróżnorodności biologicznej i krajobrazu” wprowadzenie kwoty 16.170,00zł otrzymanej z WFOSiGW na usuwanie barszczu Sosnowskiego . W rozdziale 90026 „Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami” zwiększenie wydatków o kwotę 33.000,00zł tj. o wpłaty od mieszkańców na zadanie polegające na usuwaniu azbestu. Po stronie przychodów proponuje się wprowadzenie wolnych środków w wysokości 110.000,00zł z przeznaczeniem na pokrycie deficytu, który uległ zwiększeniu w wyniku wprowadzonych zmian.